

PAPILDOMO SAVANORIŠKO PENSIJŲ KAUPIMO PENSIJŲ FONDAS

INVL STABILO III 58+ / INVL STABILUS PENSIJŲ FONDAS

2021 METŲ SAUSIO - BIRŽELIO ATASKAITA

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. INVL stabilus pensijų fondo informacija:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

4. Duomenys apie depozitoriumą:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), apskaitos vienetų skaičius ir vertė:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

6. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto:

2021 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynųjų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	1 proc. nuo vidutinės metinės GA vertės	68 014	0,49
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokestis)	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo)	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	146	-
Depozitoriumui	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės	5 604	0,04
Už sandorių sudarymą			-	-
Už auditą	ne daugiau kaip 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	ne daugiau kaip 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės	1 672	0,01
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			924	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				76 214
Visų išlaidų suma, Eur				76 360

7. Atskaitymai iš pensijų turto (tesinys)

2020 m. sausio – birželio

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur	Procentinė dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas		
Už valdymą				
nekintamas dydis	1 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	1 proc. nuo vidutinės metinės turto vertės	63 453	0,49
sėkmės mokesčiai	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (įmokos mokesčiai)	Netaikomas	Netaikomas	-	-
Kitos veiklos išlaidos (dalinio atsiėmimo)	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	10 proc., kai dalis Fonde sukauptų lėšų atsiimama nuo paskutinio lėšų atsiėmimo nepraėjus dviem kalendoriniams metams	2 859	0,02
Depozitoriumui	nuo 2020-03-25 ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės (iki 2020-03-24 buvo 0,20 proc. dydis)	nuo 2020-03-25 ne daugiau kaip 0,15 proc. nuo Fondo vidutinės metinės GA vertės (iki 2020-03-24 buvo 0,20 proc. dydis)	5 054	0,04
Už sandorių sudarymą	nuo 2020-03-25 kitų išlaidų suma negali viršyti 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės (iki 2020-03-24 buvo 0,99 proc. dydis)	nuo 2020-03-25 kitų išlaidų suma negali viršyti 0,20 proc. nuo vidutinės metinės Fondo GA vertės (iki 2020-03-24 buvo 0,99 proc. dydis)	-	-
Už auditą			1 646	0,01
Kitos veiklos išlaidos (banko mokesčiai)			1 042	0,01
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur				71 195
Visų išlaidų suma, Eur				74 054

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius:

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonė nebuvo sudariusi jokių formalių ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Fondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

12. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šios ataskaitos 11 punkte:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

13. Ataskaitos 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšys, su jomis susijusi rizika, kiekybinės ribos ir metodai, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

14. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

15. Analizė, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.):

Investicinių priemonių portfelio sudėtis pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje, o investicijų pasiskirstymas 5 pastaboje.

16. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

V. PENSIJŲ FONDO LYGINAMASIS INDEKSAS, INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

17. Lyginamasis indeksas (jei parinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

18. To paties laikotarpio pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų grąžos ir lyginamojo indekso (jei parinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius 10 fondo veiklos metų:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

19. Jei pensijų fondo reklamoje buvo naudojamos investicijų grąžos prognozės, nurodomas prognozuotas dydis, palyginamas neatitikimas su faktine grąža ir nurodomos galimos neatitikimo priežastys:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

20. Vidutinė investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų grąža, vidutinis apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų grąžos, metinių apskaitos vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

21. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

22. Pensijų fondo finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

22.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

22.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

22.3. Aiškinamasis raštas.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“

126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL stabilus pensijų fondas

2021 m. birželio 30 d. GRYNŲŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai (2020-12-31)
A.	TURTAS	4	13 586 306	14 298 612
1.	PINIGAI	4,5	1 798 494	1 831 518
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-
4	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	11 787 451	12 439 126
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	11 474 080	9 572 354
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	7 628 066	6 593 017
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	3 846 014	2 979 337
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	313 371	2 866 772
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-
6	GAUTINOS SUMOS	4	361	1 091
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos	4	361	1 091
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	26 877
7.1.	Investicinis turtas		-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	26 877
7.3.	Kitas turtas		-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	49 546	16 005
1.	Mokėtinos sumos	4	15 078	16 005
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	14 839	15 056
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	239	949
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis	8	34 468	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-
C.	GRYNIEJI AKTYVAI	2	13 536 760	14 282 607

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“
126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL stabilus pensijų fondas
2021 M. SAUSIO – BIRŽELIO GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	14 282 607	12 719 787
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	606 881	702 535
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	3	221 485	1 525 703
2.3.	Garantinės įmokos		-	-
2.4.	Investicinės pajamos		14 119	27 080
2.4.1.	Palūkanų pajamos		-	-
2.4.2.	Dividendai		14 119	27 080
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	287 513	201 775
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		5 298	190
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-
2.8.	Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas		5 500	6 574
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		1 140 796	2 463 857
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	923 063	729 157
3.2.	Išmokos kitiems fondams	3	628 291	780 196
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	205 155	395 462
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		3 934	823
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		49 840	1 894
3.6.	Valdymo sąnaudos:		76 360	74 054
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		68 160	66 312
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui		5 604	5 054
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9	-	-
3.6.4.	Audito sąnaudos		1 672	1 646
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos		924	1 042
3.7.	Kitas grynųjų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 886 643	1 981 586
4.	Grynųjų aktyvų vertės pokytis		(745 847)	482 271
5.	Pelno paskirstymas		-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	13 536 760	13 202 058

Aiškinamasis raštas yra neatskiriama finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė

Laura Križinauskienė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

Fondų apskaitos vadovė

Aušra Montvydaitė

2021 m. rugpjūčio 31 d.

UAB „INVL ASSET MANAGEMENT“

126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius

INVL stabilus pensijų fondas

2021 metų sausio – birželio finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

22.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie pensijų fondą

Pavadinimas	INVL stabilus pensijų fondas (tekste fondas arba Pensijų fondas)
Teisinė forma	Papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondas
VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data	2004 m. gruodžio 20 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „INVL Asset Management“
Įmonės kodas	126263073
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	(8~700) 55 959
Fakso numeris	(8~5) 279 06 02
El. pašto adresas	info@invl.com
Interneto svetainės adresas	www.invl.com
Veiklos licencijos numeris	VJK-005
Pensijų fondo valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Andrej Cyba – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų valdymo padalinio vadovas; Regimantas Valentonis – Obligacijų komandos vadovas.

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Konstitucijos pr. 24, LT-08105 Vilnius, Lietuva
Telefono numeris	(8~5) 268 28 00
Fakso numeris	(8~5) 268 23 33

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	UAB KPMG Baltics
Įmonės kodas	111494971
Buveinė (adresas)	Lvovo g. 101, LT-08104 Vilnius
Telefono numeris	+370 5 2102600

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2021 sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d.

22.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „INVL Asset Management“ valdydama Fondo turta, vesdama apskaitą bei rengdama Fondo finansines ataskaitas, vadovaujasi verslo apskaitos standartais (VAS), Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymu, Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymu ir kitais teisės aktais.

Bendri apskaitos principai

Pensijų fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 2021 birželio 30 d. verte.

Fondo finansinės ataskaitos sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos eurais.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Fondo investavimo strategiją grindžia Fondo siekiamas tikslas – užtikrinti subalansuotą ilgalaikį Fondo augimą:

Iki 100 proc. į skolos VP, pinigų rinkos priemonės ir / arba KIS investicinius vienetus / akcijas, kurių pagrindinė investavimo kryptis – skolos VP ir pinigų rinkos priemonės.

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Fondo taisyklių nustatyta tvarka.

Investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Investicinis komitetas, priimdamas sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties, privalo atsižvelgti į esamą portfelio rizikingumą, taip pat į priimamų investicinių sprendimų poveikį bendram portfelio rizikingumui.

Fondo portfelio rizika ir likvidumas periodiškai įvertinami ir pateikiami investiciniam komitetui.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių vertybinių popierių (toliau - VP):

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje;
- likvidumą.

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų (GA) vertė yra apskaičiuojama iš Fondo turto vertės atėmus įsipareigojimus.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi GA vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Fondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, t. y. pasirinktas prekybos datos būdas, kai sandorio sudarymo dieną pirkėjo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavėjo apskaitoje sandorio sudarymo dieną nurašomas parduotas finansinis turtas, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai Fondo turtu nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Fondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu (pasirinktas prekybos datos būdas). Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Fondo finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Įsipareigojimai apskaitomi pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Skaičiuojant GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Europos Centrinio Banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio užsienio valiutos ir euro santykio Europos Centrinis Bankas neskelbia, – pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, galiojantį vertinimo dieną. Apskaitoje taikomas paskutinis iki ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos dienos paskelbtas euro ir užsienio valiutos santykis.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą bei Depozitoriumo paslaugas pateikiami Fondo Taisyklėse*.

Konkretūs atskaitymų dydžiai už Fondo valdymą nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Valdymo įmonės tinklapyje www.invl.com.

Visos kitos Fondo Taisyklėse nenumatytos (įskaitant depozitoriumo paslaugų išlaidas) arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

Fondo atskaitymai per atskaitinį laikotarpį pateikiami ataskaitos 7 punkte.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Fondo gryniesi aktyvai įvertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis.

Vertinant grynusius aktyvus (GA) vadovujamasi tokiais investicijų tikrosios vertės nustatymo principais:

- Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą arba, jei uždarymo kainos nėra – pagal viešai paskelbtą vidutinę rinkos kainą tos reguliuojamos rinkos ir (arba) daugiašalės prekybos sistemos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, išskyrus atvejus, nustatytus Lietuvos banko patvirtintoje Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodikoje;
- Finansinių priemonių, kuriomis neprekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal Lietuvos banko patvirtintą Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodiką;

Ne nuosavybės VP Tikroji vertė nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų ("švarią kainą") ir pridėdant sukauptas palūkanas.

* 2020 m. kovo 25 d. įsigaliojo atnaujintos Fondo taisyklės, kur buvo sumažinti maksimalūs atskaitymų depozitoriumui ir kitų išlaidų dydžiai bei patikslinti investavimo į kolektyvinio investavimo subjektus diversifikavimo reikalavimai. Su atnaujintomis taisyklėmis galima susipažinti Valdymo įmonės tinklapyje www.invl.com

22.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte;
- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu.

Visų kitų išvestinių priemonių vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei ekonominės aplinkybės pasikeitė, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;

- Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

- Pirmą kartą pripažįstant įsipareigojimus vertinama jų savikaina;
- Įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis, turi būti vertinami tikrąja verte;
- Su rinkos kainomis nesusiję įsipareigojimai finansinėse ataskaitose rodomi amortizuota savikaina, kuri yra artima tikrajai vertei.

Fondo vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Fondo vieneto vertė, kuri galiojo iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 0,2896 Eur.

Fondo vieneto vertė nustatoma padalijus Fondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių Fondo vienetų skaičiaus. Bendra visų Fondo vienetų vertė visada yra lygi to Fondo GA vertei. Fondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Fondo vieneto vertė ir GA vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 17.00 val. tinklalapyje www.invl.com.

P pinigai ir terminuotieji indėliai

P pinigų straipsnyje parodoma pinigų kredito įstaigų sąskaitose, vienos nakties indėlių, taip pat neterminuotųjų indėlių su teise bet kuriuo metu pareikalauti viso indėlio ar jo dalies išmokėjimo neprarandant sukauptų palūkanų (indėlių iki pareikalavimo), suma.

Terminuotųjų indėlių straipsnyje parodoma indėlio, kurio sutartyje nustatytas konkretus indėlio grąžinimo terminas, pinigų suma, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, kurios negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotieji indėliai parodomi kartu su sukauptomis palūkanomis.

Gautinos ir mokėtinos sumos

Gautinos sumos – negautos turto pardavimo sandorių sumos; garantinių įmokų sumos; priklausančių dividendų gautinos sumos; išankstiniai mokėjimai pagal gautiną turtą; iš Bendrovės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos Fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos; kitos pagal sutartis ar apskaitos dokumentus užregistruotos gautinos sumos.

Mokėtinos sumos – mokėtinos turto pirkimo sandorių sumos; kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai; Fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos; sukaupti ir nesumokėti atskaitymai iš Fondo turto; pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos; kitur neparodytos mokėtinos sumos.

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys:

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos nurodomos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

2 pastaba. Grynieji aktyvai, apskaitos vienetai ir vertė

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2021-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2021-06-30)	Prieš metus (2020-06-30)	Prieš dvejus metus (2019-06-30)
Gryųjų aktyvų vertė, Eur	14 282 607	13 536 760	13 202 058	10 988 995
Apskaitos vieneto vertė, Eur	0,5451	0,5443	0,5226	0,5234
Apskaitos vienetų skaičius	26 201 501,8046	24 868 851,7892	25 263 612,8446	20 993 609,0383

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičius bei bendros konvertavimo sumos

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Eur
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	1 525 878,0217	828 366	4 318 660,3962	2 228 238
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas)*	2 858 528,0371	1 551 500	2 951 022,9893	1 512 212
Skirtumas	(1 332 650,0154)	(723 134)	1 367 637,4069	716 026

* Apskaitos vienetų skaičių (konvertuojant apskaitos vienetus į pinigines lėšas) vertė gali nesutapti su gryųjų aktyvų pokyčių ataskaitoje nurodytomis išmokų sumomis (3.1. ir 3.2.), nes vertė šioje pastaboje pateikta be atskaitymų už dalies fonde sukauptų lėšų atsiėmimą, nenutraukiant sutarties (atskaitymai pateikti 7 punkte)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra
2021 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	135	133 228	145 884	3,13	2026-03-27	1,08
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	140	144 098	146 920	1,50	2026-05-23	1,09
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	100	101 014	102 562	1,38	2022-10-21	0,76
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	160	142 354	145 402	5,75	2024-06-19	1,07
VIP 4 04/09/25	RU	XS2058691663	USD	150	137 300	134 507	4,00	2025-04-09	0,99
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	175	173 999	172 596	2,88	2026-06-02	1,27
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	150	149 090	154 555	0,88	2026-12-02	1,14
PKNPW 1 1/8 05/27/28	PL	XS2346125573	EUR	150	151 196	152 461	1,13	2028-05-27	1,13
MSPSJ 4 1/4 05/19/26	RO	XS2339025277	EUR	140	138 464	141 189	4,25	2026-05-19	1,04
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	190	190 000	189 483	2,50	2028-06-07	1,40
TATSK 0 1/2 04/23/28	SK	SK4000018925	EUR	1	99 588	99 585	0,50	2028-04-23	0,74
ELLAKT 6 3/8 12/15/24	GR	XS2092381107	EUR	175	168 853	169 746	6,38	2024-12-15	1,25
PETMK 3 1/2 04/21/30	MY	USY68856AT38	USD	150	137 295	139 291	3,50	2030-04-21	1,03
ATRSV 2 5/8 09/05/27	NL	XS2294495838	EUR	170	171 888	185 793	2,63	2027-09-05	1,37
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	170	167 758	186 652	2,00	2030-05-21	1,38
MOLHB 1 1/2 10/08/27	HU	XS2232045463	EUR	100	99 081	105 395	1,50	2027-10-08	0,78
TURKTI 6 7/8 02/28/25	TR	XS1955059420	USD	150	132 793	142 534	6,88	2025-02-28	1,05
KERPW 6 3/4 10/27/27	UA	XS2244927823	USD	205	173 950	189 806	6,75	2027-10-27	1,40
ULKER 6.95 10/30/25	TR	XS2241387500	USD	200	169 726	184 777	6,95	2025-10-30	1,37
LUMINO 0.792 12/03/24	EE	XS2265801238	EUR	70	70 000	71 269	0,79	2024-12-03	0,53
PEMEX 6.84 01/23/30	MX	US71654QDC33	USD	160	136 660	142 878	6,84	2030-01-23	1,06
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	162	130 079	140 900	6,13	2024-03-09	1,04
GEBGG 6 07/26/23	GE	XS1405775880	USD	150	139 613	137 466	6,00	2023-07-26	1,02
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	170	170 116	171 894	4,25	2023-05-08	1,27

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %
REPHUN 1 1/4 10/22/25	HU	XS1887498282	EUR	500	498 994	532 083	1,25	2025-10-22	3,93
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	450	452 504	460 065	0,50	2023-11-02	3,40
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	179	178 003	190 693	3,25	2023-09-13	1,41
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	800	877 467	921 603	5,63	2023-07-26	6,81
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	100	99 682	101 777	1,06	2022-09-05	0,75
CROATI 3 7/8 05/30/22	HR	XS1028953989	EUR	400	450 360	416 760	3,88	2022-05-30	3,08
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	500	500 521	558 807	2,88	2029-03-11	4,13
ROMANI 3.624 05/26/30	RO	XS2178857954	EUR	60	72 180	69 723	3,62	2030-05-26	0,51
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	500	511 251	526 540	4,63	2025-03-31	3,89
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	4 998	500 655	507 037	0,10	2026-11-27	3,75
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	100	99 736	102 189	2,00	2032-01-28	0,75
TURKEY 5.2 02/16/26	TR	XS1909184753	EUR	130	141 346	139 078	5,20	2026-02-16	1,03
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	150	151 161	148 390	1,13	2030-01-17	1,10
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	366 602	5,25	2025-01-20	2,71
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	140	137 940	139 071	9,75	2028-03-10	1,03
CROATI 3 03/20/27	HR	XS1428088626	EUR	400	463 655	464 265	3,00	2027-03-20	3,43
COLOM 3 7/8 03/22/26	CO	XS1385239006	EUR	120	141 511	135 565	3,88	2026-03-22	1,00
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	227 217	0,13	2023-04-14	1,68
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	100	101 475	105 677	1,13	2026-04-28	0,78
LITHGB 0.2 08/28/29	LT	LT0000610081	EUR	3 000	302 207	302 834	0,20	2029-08-28	2,24
LITHGB 0.4 04/17/24	LT	LT0000650053	EUR	500	50 384	51 074	0,40	2024-04-17	0,38
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	6 000	638 322	650 170	1,20	2028-05-03	4,80
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	300	316 638	319 528	1,63	2025-01-30	2,36
QATAR 9 3/4 06/15/30	QA	XS0113419690	USD	100	137 152	134 957	9,75	2030-06-15	1,00
CROATI 3 03/11/25	HR	XS1117298916	EUR	110	124 956	123 337	3,00	2025-03-11	0,91
TURKEY 4 3/4 01/26/26	TR	US900123DB31	USD	95	78 229	80 380	4,75	2026-01-26	0,59
BAHAMA 8.95 10/15/32	BS	USP06518AH06	USD	150	138 565	145 113	8,95	2032-10-15	1,07
Iš viso:					11 177 183	11 474 080			84,78
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					11 177 183	11 474 080			84,78

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	3 445	252 330	313 371	KIS 1	2,31
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					252 330	313 371		2,31

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta mišrus (subbalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subbalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. *hedge funds*) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
NDF111423	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	1 586 000	(33 612)	2021-11-18	(0,25)
NDF109295	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	100 000	(2 222)	2021-07-15	(0,02)
NDF110994	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	29 000	(394)	2021-09-16	-
NDF110499	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	250 000	787	2021-07-15	0,01
NDF1670100	LT	AB SEB bankas	EUR	EUR/USD	277 000	973	2021-09-16	0,01
Iš viso:					2 242 000	(34 468)		(0,25)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	547 073	-	4,04
AB SEB bankas	USD	185 593	-	1,37
AB Šiaulių bankas	EUR	1 065 828	-	7,87
Iš viso pinigų:		1 798 494		13,28

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	361	-
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(14 839)	(0,12)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(239)	-
Iš viso:		(14 717)	(0,12)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Fondo investicijų portfelis atitinka Pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į skolos VP, Pinigų rinkos priemonės, indėlius ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis yra skolos VP ir (ar) Pinigų rinkos priemonės. Pusmečio pabaigoje fondas daugiausia buvo investavęs į Lietuvos, Turkijos, Makedonijos, Kroatijos bei Rumunijos obligacijas.

Pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

2020 m. birželio 30 d.

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
GEOCAP 6 1/8 03/09/24	GE	XS1778929478	USD	162	130 079	134 640	6,13	2024-03-09	1,02
BULENR 4 7/8 08/02/21	BG	XS1405778041	EUR	140	143 367	149 306	4,88	2021-08-02	1,13
GEBGG 6 07/26/23	GE	XS1405775880	USD	150	139 613	135 360	6,00	2023-07-26	1,03
BALHOR 4 1/4 05/08/23	EE	EE3300111467	EUR	210	210 116	213 343	4,25	2023-05-08	1,62
REPHUN 1 1/4 10/22/25	HU	XS1887498282	EUR	500	498 994	516 768	1,25	2025-10-22	3,91
LATVGB 0 1/2 11/02/23	LV	LV0000570166	EUR	450	452 504	458 322	0,50	2023-11-02	3,47
MAXGPE 3 1/4 09/13/23	LT	XS1878323499	EUR	179	178 003	186 710	3,25	2023-09-13	1,41
MACEDO 5 5/8 07/26/23	MK	XS1452578591	EUR	800	877 467	908 027	5,63	2023-07-26	6,88
MBKPW 1.058 09/05/22	PL	XS1876097715	EUR	150	149 682	149 643	1,06	2022-09-05	1,13
CROATI 3 7/8 05/30/22	HR	XS1028953989	EUR	845	946 818	902 689	3,88	2022-05-30	6,84
KERPW 8 3/4 01/31/22	UA	XS1533923238	USD	213	199 565	202 431	8,75	2022-01-31	1,53
ROMANI 2 7/8 03/11/29	RO	XS1892141620	EUR	500	500 521	523 037	2,88	2029-03-11	3,96
TURKEY 4 5/8 03/31/25	TR	XS1843443356	EUR	500	511 251	505 650	4,63	2025-03-31	3,83
LITHGB 0.1 11/27/26	LT	LT0000670044	EUR	3 408	340 643	340 752	0,10	2026-11-27	2,58
ROMANI 2 01/28/32	RO	XS2109812508	EUR	100	99 736	94 418	2,00	2032-01-28	0,72
MEX 1 1/8 01/17/30	MX	XS2104886341	EUR	150	151 161	132 537	1,13	2030-01-17	1,00
POLAND 5 1/4 01/20/25	PL	XS0479333311	EUR	300	359 711	379 750	5,25	2025-01-20	2,88
LATVIA 0 1/8 04/14/23	LV	XS2156474392	EUR	225	224 435	227 897	0,13	2023-04-14	1,73
REPHUN 1 1/8 04/28/26	HU	XS2161992198	EUR	60	59 470	60 864	1,13	2026-04-28	0,46
LITHUN 0 1/4 05/06/25	LT	XS2168038417	EUR	225	223 943	231 464	0,25	2025-05-06	1,75
LITHGB 0.4 04/17/24	LT	LT0000650053	EUR	500	50 384	50 771	0,40	2024-04-17	0,38

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA,%
LITHGB 1.2 05/03/28	LT	LT0000610305	EUR	6 000	638 322	648 148	1,20	2028-05-03	4,91
CHILE 1 5/8 01/30/25	CL	XS1151586945	EUR	300	316 638	316 803	1,63	2025-01-30	2,40
ESTONI 0 1/8 06/10/30	EE	XS2181347183	EUR	185	182 991	185 397	0,13	2030-06-10	1,40
CROATI 1 1/2 06/17/31	HR	XS2190201983	EUR	50	49 286	50 013	1,50	2031-06-17	0,38
GLPRLI 6 1/2 09/22/23	RU	XS1405775450	USD	160	148 993	155 754	6,50	2023-09-22	1,18
PPFARA 3 1/8 03/27/26	CZ	XS1969645255	EUR	190	188 228	191 597	3,13	2026-03-27	1,45
NEPSJ 2 5/8 05/22/23	RO	XS1996435928	EUR	160	159 151	163 018	2,63	2023-05-22	1,23
CESDRA 1 1/2 05/23/26	CZ	XS1991190361	EUR	140	144 098	140 973	1,50	2026-05-23	1,07
LUMINO 1 3/8 10/21/22	EE	XS2013518472	EUR	167	168 148	166 926	1,38	2022-10-21	1,26
TBCBGE 5 3/4 06/19/24	GE	XS1843434363	USD	125	110 995	110 036	5,75	2024-06-19	0,83
VIP 4 04/09/25	RU	XS2058691663	USD	150	137 300	138 971	4,00	2025-04-09	1,05
CEZCP 0 7/8 12/02/26	CZ	XS2084418339	EUR	150	149 090	151 189	0,88	2026-12-02	1,15
ELLAKT 6 3/8 12/15/24	GR	XS2092381107	EUR	200	195 223	168 519	6,38	2024-12-15	1,28
SWEDA 0 1/4 10/09/24	SE	XS2063261155	EUR	150	141 938	148 566	0,25	2024-10-09	1,13
NEPSJ 1 7/8 10/09/26	RO	XS2063535970	EUR	50	42 559	47 282	1,88	2026-10-09	0,36
LIEENE 2 05/21/30	LT	XS2177349912	EUR	170	167 758	173 555	2,00	2030-05-21	1,31
Iš viso:					9 388 181	9 461 126			71,65
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:					9 388 181	9 461 126			71,65

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.	Bendra įsigijimo vertė, Eur	Bendra rinkos vertė, Eur	KIS tipas*	Dalis GA, %
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)								
ISHARES JPM USD EM BND EUR-H	IE	IE00B9M6RS56	EUR	16 325	1 402 301	1 460 826	KIS 1	11,07
INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas	LT	LTIF00000468	EUR	32 647,5871	1 225 795	1 347 921	KIS 1	10,21
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					2 628 096	2 808 747		21,28

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subbalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subbalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tesinys)

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)
 KIS 7 – kiti KIS

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
Kitos išvestinės finansinės priemonės								
NDF102427	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	840 000	16 713	2020-09-17	0,13
NDF103382	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	193 000	7 526	2020-10-15	0,06
NDF102876	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	30 000	1 020	2020-09-17	0,01
NDF104301	LT	AB Šiaulių bankas	EUR	EUR/USD	41 000	80	2020-10-15	-
Iš viso:					1 104 000	25 339		0,20

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur	Palūkanų norma, %	Dalis GA, %
Pinigai				
AB SEB bankas	EUR	344 989	-	2,61
AB SEB bankas	USD	102 287	-	0,77
AB Šiaulių bankas	EUR	666 113	-	5,05
Iš viso pinigų:		1 113 389		8,43

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Dalis GA, %
Gautinos sumos	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos	98 782	0,75
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	1 110	0,01
Mokėtinos sumos	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos	(290 972)	(2,20)
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(14 348)	(0,11)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(1 115)	(0,01)
Iš viso:		(206 543)	(1,56)

Fondo investicijų portfelis atitinka pensijų fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius bei į suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai.

Pusmečio pabaigoje fondas daugiausia buvo investavęs į valstybines Lietuvos, Makedonijos, Rumunijos, Kroatijos bei Lenkijos obligacijas. Investicijos į įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius sudarė apie 30% portfelio vertės.

Pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų pasiskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	3 825 082	28,26	4 783 772	33,49
Estija	345 725	2,56	344 215	2,41
Turkija	1 073 309	7,93	864 473	6,05
Rusija	134 507	0,99	277 800	1,94
Makedonija	1 060 674	7,84	916 007	6,41
Olandija	185 793	1,37	-	-
Rumunija	871 908	6,43	859 037	6,02
Airija	313 371	2,31	1 541 896	10,80
Kroatija	1 004 362	7,42	1 041 421	7,29
Ukraina	189 806	1,40	179 786	1,26
Gruzija	423 768	3,13	403 583	2,83
Vengrija	743 155	5,49	739 326	5,17
Čilė	319 528	2,36	325 178	2,28
Čekija	447 359	3,31	506 317	3,55
Graikija	169 746	1,25	189 357	1,33
Latvija	687 282	5,08	689 112	4,82
Meksika	291 268	2,16	151 237	1,06
Lenkija	810 323	5,99	485 004	3,40
Slovakija	99 585	0,74	-	-
Malaizija	139 291	1,03	-	-
Kolumbija	135 565	1,00	-	-
Kataras	134 957	1,00	-	-
Bahamai	145 113	1,07	-	-
Iš viso:	13 551 477	100,12	14 297 521	100,11

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2021 m. sausio – birželio

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigių rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	9 572 354	2 811 874	1 051 208	268 387	127 327	11 474 080
Vyriausbių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 593 017	1 612 784	586 659	126 398	117 474	7 628 066
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 979 337	1 199 090	464 549	141 989	9 853	3 846 014
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2 866 772	-	2 494 699	19 126	77 828	313 371
Išvestinės finansinės priemonės ¹	26 877	-	11 505	-	49 840	(34 468)
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	12 466 003	2 811 874	3 557 412	287 513	254 995	11 752 983

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.

Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.

Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.

Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tesinys)

2020 m. sausio – birželio

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotiieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	8 399 299	5 379 599	4 187 780	201 775	331 767	9 461 126
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5 898 818	4 430 764	3 697 471	124 601	223 404	6 533 308
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	2 500 481	948 835	490 309	77 174	108 363	2 927 818
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	2 601 449	471 634	200 641	-	63 695	2 808 747
Išvestinės finansinės priemonės ¹	9 604	-	(17 629)	-	1 894	25 339
Kitos investicijos	-	-	-	-	-	-
Iš viso	11 010 352	5 851 233	4 370 792	201 775	397 356	12 295 212

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.

Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.

Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.

Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.

Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Fondas ataskaitiniu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu neturėjo finansinių priemonių sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Ataskaitiniu laikotarpiu Fondas sudarė išankstinius valiutos sandorius (angl. currency forwards). Šie sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo mažinama valiutos rizika investuojant JAV doleriais. Taip sumažinami Fondo investicijų ir Fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kurso pokyčių.

Sudarydamas šiuos sandorius, kuriais neprekiuojama biržoje, Fondas prisiima susijusių išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tai rizika, kad Fondo atžvilgiu sandorio šalis ar emitentas nevykdys prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Ši rizika yra valdoma laikantis nuostatų, jog bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynųjų aktyvų vertės.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

2021 m. sausio – birželio

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostolis	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	710	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(333)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-03-25	(627)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-03-25	101	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	426	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	2 448	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	4 705	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-05-20	4 075	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		11 505			

* Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai įvykdyti su AB Šiaulių banku.

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	suma, Eur	valiuta	suma, Eur	
8	EUR	2 109 000	USD	2 109 000	11 505
Iš viso:		2 109 000		2 109 000	11 505

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	(34 468)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	(34 468)	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	(2 222)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-07-15	787	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2021-09-16	973	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-09-16	(394)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2021-11-18	(33 612)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(34 468)			

* Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti sandoriai sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai įvykdyti su AB Šiaulių banku.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	valiuta	suma, Eur	valiuta	suma, Eur	
5	EUR	2 242 000	USD	2 242 000	(34 468)
Iš viso:		2 242 000		2 242 000	(34 468)

2020 m. sausio – birželio

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-03-26	(11 595)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-05-07	(2 941)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-05-07	(3 093)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(17 629)			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
3	EUR	1 085 000	USD	1 085 000	(17 629)
Iš viso:		1 085 000		1 085 000	(17 629)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	25 339	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	25 339	EUR	***

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai su AB Šiaulių banku:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	16 713	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-09-17	1 020	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	7 526	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2020-10-15	80	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		25 339			

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
4	EUR	1 002 041	USD	1 002 041	25 339
Iš viso:		1 002 041		1 002 041	25 339

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudų

Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį atlyginimo tarpininkams sąnaudų nebuvo.

10 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

12 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

13 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2021 m. birželio 30 d. buvo valdymo įmonė UAB "INVL Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos INVL Invalida AB grupės įmonės, susijusios per akcininką.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fonde pensiją kaupė ir susiję asmenys. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas ataskaitos 7 punkte.

Pensijų fondas per ataskaitinį laikotarpį buvo įsigijęs UAB „INVL Asset Management“ valdomo INVL besivystančios Europos subfondo investicinių vienetų, už kuriuos per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota kompensuotina 5 500 Eur suma (per praėjusį ataskaitinį laikotarpį 6 574 Eur) valdymo mokesčio (grynųjų aktyvų pokyčio ataskaitoje atvaizduota „Kitas grynųjų aktyvų vertės padidėjimas“ straipsnyje).

14 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. birželio 30 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

15 pastaba. Trumpas reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

Po ataskaitinio laikotarpio reikšmingų poataskaitinių įvykių nebuvo.

16 pastaba. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

17 pastaba. Kita reikšminga informacija apie pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos pensijų fondo turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

VII. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO DALYVIUS

23. Bendri duomenys apie Pensijų fondo dalyvius:

Informacija yra teikiama metų ataskaitoje.

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

24. Per ataskaitinį laikotarpį faktiškai gautos ir išmokėtos lėšos:

	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Bendra gautų lėšų suma	828 366	2 228 238
Valstybinio socialinio draudimo fondo pervestos dalyvio lėšomis mokamos pensijų įmokos ir iš valstybės biudžeto lėšų už dalyvį mokomos pensijų įmokos	-	-
Pačių dalyvių ir darbdavių ar kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	606 881	702 535
Paties dalyvio įmokėtos lėšos	283 366	306 475
Darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos	323 515	396 060
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai	-	-
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos	-	-
Iš kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	221 485	1 479 102
Iš kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomų pensijų fondų pervestos lėšos	-	46 601
Bendra išmokėtų lėšų suma	1 551 354	1 509 353
Vienkartinės išmokos dalyviams	205 039	312 656
Periodinės išmokos dalyviams	-	-
Išmokos anuiteto įsigijimui	-	-
Į kitų tos pačios pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	612 496	780 196
Į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomus pensijų fondus pervestos lėšos	15 795	-
Išstojusiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)	82 608	37 537
Paveldėtojams išmokėtos lėšos	6 586	5 054
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (dalinis išpirkimas)	628 830	373 910

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

25. Pensijų fondo taisyklėse nustatyti įsipareigojimai garantuoti tam tikrą pajamingumą, garantuojamo pajamingumo dydis, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų suma, jo investicinių priemonių portfelis, panaudojimo priežastis ir panaudota suma, rezervo dydis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kita svarbi informacija:

Pensijų fondo taisyklėse garantuotas pajamingumas nėra nustatytas, todėl garantijų rezervas nėra formuojamas.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

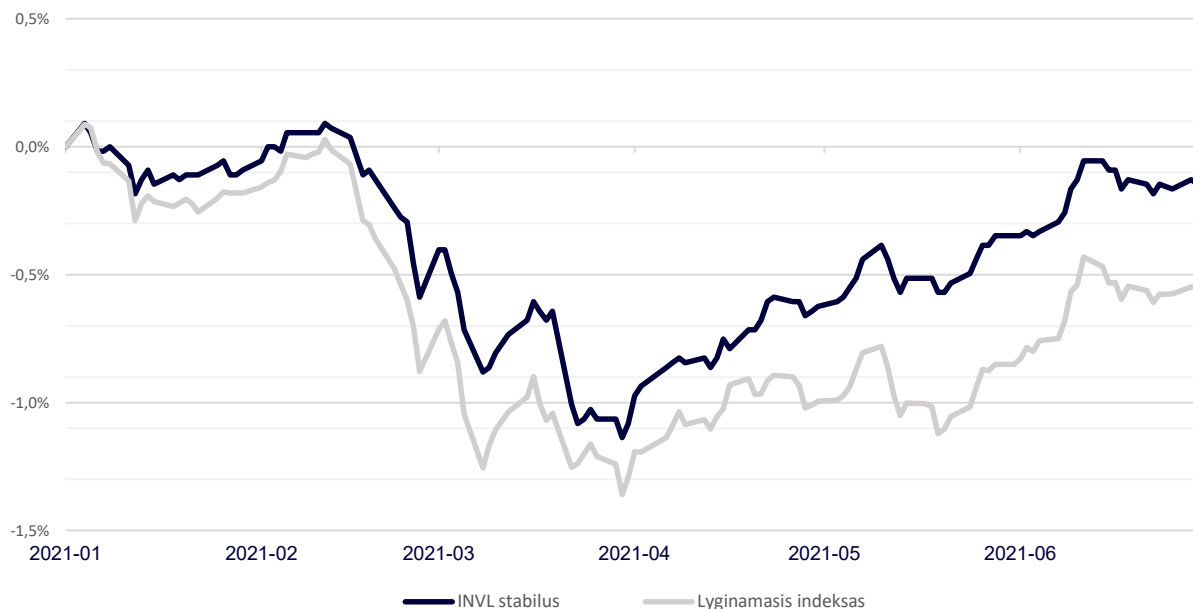
26. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje pensijų fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

XI. KITA INFORMACIJA

27. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus:

Apskaitos vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2021-01-01 iki 2021-06-30

**XII. ATSAKINGI ASMENYS**

28. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris:

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

29. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengė asmenys nėra bendrovės darbuotojai):

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

30. Valdymo įmonės vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui:

Aš, UAB „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

Aš, UAB „INVL Asset Management“ fondų apskaitos vadovė Aušra Montvydaitė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką Pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

31. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

31.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir vadovas:

Vardas ir pavardė	Laura Križinauskienė	Aušra Montvydaitė
Pareigos	Generalinė direktorė	Fondų apskaitos vadovė
Telefono numeris	(8~7) 005 59 59	(8~6) 264 55 82
Fakso numeris	(8~5) 279 06 02	(8~5) 279 06 02
El. pašto adresas	laura.krizinauskiene@invl.com	ausra.montvydaite@invl.com

31.2. Jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.